

Recibo de Transmissão

Código do Recibo: 3744
Data da Entrega: 23/04/2019
Unidade Gestora: 002317 - CAMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO
Período: PRIMEIRO TRIMESTRE Ano de Referência: 2019
Tipo: RELATORIO E CERTIFICADO DO CONTROLE INTERNO
Responsável: 72244747549

Emitido em: 23/04/2019



RELATORIO DO 1º TRIMESTRE DO CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

Presidente: JOSÉ FRANCISCO ALVES SANTOS

Período: 02/01/2019 á 29/03/2019.

Atendendo as determinações legais contida nos artigos 67 a 69 da Lei Complementar nº 04, de 12 de novembro de 1990 , e em cumprimento ao cronograma de trabalho da Assessoria de Controle Interno, procedemos a auditoria na Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, relatamos abaixo:

ORÇAMENTO

O orçamento da Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, para o exercício financeiro de 2019 foi de R\$ 919.800,00 (novecentos e dezenove mil e oitocentos reais).

Ficando assim distribuídos:

| | |
|---------------------|------------|
| DESPESAS CORRENTES | 904.800,00 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 15.000,00 |
| TOTAL DAS DEPEAS | 919.800,00 |

ABERTURA DE CRÉDITO

Durante o período de Janeiro a Março / 2019, houve registros de abertura de créditos no valor de R\$ 20.000,00 (vinte mil reais).

REPASSES

Os duodécimos transferidos pela Prefeitura, até este Trimestre, acumularam o montante de R\$ 213.223,00 (duzentos e treze mil, duzentos e vinte e três reais) Conforme demosntra a tabela abaixo:

| 1º TRIMESTRE / 2019 | JAN | FEV | MAR | ACUMULADO |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| | | | | JAN A MAR |
| | 64.368,94 | 77.777,06 | 71.077,00 | 213.223,00 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

As despesas empenhadas atingiram o montante de R\$ 754.417,39 (setecentos e cinquenta e quatro mil, quatrocentos e dezeseite reais e trinta e nove centavos).

| DESPESAS CORRENTES | JAN | FEV | MAR | ACUMULADO |
|---|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| | | | | JAN A MAR |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | |
| Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil | 429.432,00 | - | - | 429.432,00 |
| Obrigações Patronais – INSS | 97.000,00 | - | - | 97.000,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | - |
| Diárias - Pessoal Civil | 1.500,00 | 2.100,00 | - | 3.600,00 |
| Material de Consumo | 15.408,00 | 201,57 | 2.185,82 | 17.795,39 |
| Serviços de Consultoria | 117.600,00 | - | - | 117.600,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PF | 1.980,00 | - | - | 1.980,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | 24.156,00 | 600,00 | 14.800,00 | 39.556,00 |
| Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ | 41.500,00 | 1.980,00 | - | 43.480,00 |
| SOMA | 728.576,00 | 4.881,57 | 16.985,82 | 750.443,39 |
| DESPESAS DE CAPITAL | JAN | FEV | MAR | ACUMULADO |
| | | | | JAN A MAR |
| INVESTIMENTOS | | | | |
| Equipamento e Mat. Permanente | 1.100,00 | 2.874,00 | - | 3.974,00 |
| SOMA | 1.100,00 | 2.874,00 | - | 3.974,00 |
| TOTAL | 729.676,00 | 7.755,57 | 16.985,82 | 754.417,39 |

As despesas liquidadas e pagas foi R\$ 206.487,49 (duzentos e seis mil, quatrocentos e oitenta e sete reais e quarenta e nove centavos).

| DESPESAS CORRENTES | JAN | FEV | MAR | ACUMULADO |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | JAN A MAR |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | 407.000,00 |
| Vencimentos e Vantagens Fixas - P. Civil | 35.786,00 | 41.006,00 | 38.396,00 | 115.188,00 |
| Obrigações Patronais – INSS | 8.004,92 | 9.225,92 | 8.579,12 | 25.809,96 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | |
| Diárias - Pessoal Civil | 600,00 | 2.100,00 | 750,00 | 3.450,00 |
| Material de Consumo | - | 1.147,46 | 1.805,30 | 2.952,76 |
| Serviços de Consultoria | 9.800,00 | 9.800,00 | 9.800,00 | 29.400,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PF | 660,00 | - | 660,00 | 1.320,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | 4.735,97 | 5.353,88 | 2.872,92 | 12.962,77 |
| Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação - PJ | 3.550,00 | 4.430,00 | 3.450,00 | 11.430,00 |
| SOMA | 63.136,89 | 73.063,26 | 66.313,34 | 202.513,49 |
| DESPESAS DE CAPITAL | JAN | FEV | MAR | ACUMULADO |
| | | | | JAN A MAR |
| INVESTIMENTOS | | | | |
| Equipamento e Mat. Permanente | 1.100,00 | 190,00 | 2.684,00 | 3.974,00 |
| SOMA | 1.100,00 | 190,00 | 2.684,00 | 3.974,00 |
| TOTAL | 64.236,89 | 73.253,26 | 68.997,34 | 206.487,49 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

DEMONSTRATIVO EXTRA -ORÇAMENTÁRIO

Até o 1º Trimestre / 2019, a receita e despesas extra-orçamentária atingiu o montante de R\$ 21.563,42 (vinte e um mil, quinhentos e sessenta e três reais e quarenta e dois centavos) e de R\$ 21.563,35 (vinte e um mil, quinhentos e sessenta e três reais e trinta e cinco centavos), respectivamente conforme, tabela abaixo:

| OUTROS CONSIGNATARIOS | RECEITA | DESPESA |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| Salario Família | - | - |
| INSS | 12.050,04 | 12.050,04 |
| INSS - Prestação de Serviços | 145,20 | 145,20 |
| Imposto de Renda Retido na Fonte | 1.844,29 | 1.844,29 |
| Emprestivo Banese | 7.523,89 | 7.523,82 |

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

As disponibilidade financeira da Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, registradas na contabilidade em 29/03/2019, foi de R\$ 6.735,58 (seis mil, setecentos e trinta e cinco reais e cinquenta e oito centavos).

As diferenças entre os saldos registrados na contabilidade e aqueles existentes nos extratos bancários, encontram-se devidamente informadas através das conciliações bancárias.

O controle dos saldos bancários é feito através de acompanhamento nos talonários de cheques, todos descritos de Livro Caixa e Conta Corrente, ambos informatizados.

BALANCETES MENSAIS

Os balancetes foram analisados e os processos de despesa estão formalizados de acordo com a legislação pertinente.

BENS MOVEIS

Durante o 1º Trimestre / 2019 foi adquirido Equipamento e Material Permanente no valor de R\$ 3.974,00 (três mil, novecentos e setenta e quatro reais).

Os bens móveis da Câmara Municipal, estão em boas condições, apresentando as plaquetas com o numero do patrimônio.

BENS IMOVEIS

A Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO não possui Bens Imoveis. O prédio onde a mesma funciona é alugado.

OBRAS E / OU REFORMAS

Não foi realizada nenhuma obra ou reformas no 1º Trimestre de 2019.



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

ALMOXARIFADO

Durante o 1º Trimestre foram adquiridos vários produtos de material de expediente e material de limpeza, todos os materiais foram dados entrada e saída, através de fichas adequadas, onde ficam identificados os saldos por item.

O saldo do almoxarifado até este Trimestre foi de R\$ 2.952,76 (dois mil, novecentos e cinquenta e dois reais e setenta e seis centavos).

VEÍCULO

A Câmara Municipal não possui veículo, porém, através de um processo licitatório foi locado um veículo para ser utilizado a serviço da Câmara.

DIÁRIAS

A Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, concedeu diárias a Vereadores e Funcionários, durante o 1º Trimestre, no valor de R\$ 3.450,00 (três mil, quatrocentos e cinquenta reais).

Essas diárias estão todas com os seus respectivos comprovantes (solicitações, relatórios), atendendo as exigências do Tribunal de Contas.

CONCURSO PUBLICO

Durante este Trimestre, não foi realizado nenhum concurso público.

FUNCIONÁRIOS

Na Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, os funcionários são comissionados e todos recolhem para o INSS. Existe um funcionário cedido pela Prefeitura.

GASTOS COM VEREADORES

Após análise dos gastos com a remuneração dos Vereadores, verificamos que até o 1º TRIMESTRE de 2019 a mesma somaram a importância de R\$ 94.500,00 (noventa e quatro mil e quinhentos reais).

| PERÍODO | GASTOS COM VEREADORES |
|--------------------------------|------------------------------|
| JANEIRO | 28.890,00 |
| FEVEREIRO | 34.110,00 |
| MARÇO | 31.500,00 |
| ACUMULADO JAN A MAR | 94.500,00 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GRACCHO CARDOSO

CONTRATOS E LICITAÇÕES

Foram realizados até o período 09 [nove] processos Licitatórios nas seguintes modalidades, conforme tabela abaixo:

| MODALIDADE | QUANTIDADE | PERÍODO |
|-----------------|------------|---------------------|
| Inexigibilidade | 3 | 1º Trimestre / 2019 |
| Dispensa | 6 | |

Houve 01 Aditivo no 1º Trimestre de 2019.

Não constatamos nenhuma irregularidade, nos Contratos firmados por essa Câmara, os mesmos encontram-se em conformidade com o que rege a Lei 8.666 / 93.

CONCLUSÃO

Concluimos que a análise do 1º Trimestre / 2019 da Câmara Municipal de Graccho Cardoso, no que se refere a parte Orçamentária, Contábil, Financeira, Administrativa e Patrimonial, foram executadas de acordo com os termos da Legislação Vigente e os Princípios da Contabilidade Pública com base na Lei 4.320/64.

Este relatório, assim como os elementos que serviram de base para elaboração do mesmo, encontram-se arquivados e a disposição dos Orgão do Controle Externo para uma futura fiscalização.

Câmara Municipal de GRACCHO CARDOSO, 29 de março de 2019.

Delfina Eduarda Dória
DÉLFINA EDUARDA DÓRIA
CONTROLE INTERNO
CPF 038.657.985-78